

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEPARTAMENTO : BOLÍVAR
MUNICIPIO : CARTAGENA
ENTIDAD : INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN - IDER.
CÓDIGO : 221313001
FECHA CORTE : 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Por medio del presente me permito presentar las notas generales y financieras a las cuentas de Balance General al corte 31 de Diciembre de 2013

INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN - IDER.

NOTAS GENERALES:

Instituto descentralizado, del orden Distrital, creado mediante el acuerdo No 054 de dic 31 de 1992 del honorable Concejo Distrital de Cartagena, y reorganizado mediante decreto No 535 de mayo 31 de 1995. Como entidad descentralizada funciona en la modalidad de establecimiento publico, adscrito al despacho del alcalde mayor de Cartagena, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente. Funciona bajo la tutela y el control de la administración Distrital, como la Entidad responsable de fomentar, masificar, divulgar, planificar, coordinar ejecutar y asesorar la practica del deporte, la recreación el aprovechamiento del tiempo libre y la educación física en el Distrito de Cartagena. Sus funciones aparecen detalladas en el decreto 535 de mayo 31 de 1995.

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La información contable ha sido procesada de acuerdo a las normas y procedimientos establecidos y con los documentos suministrados por el **Instituto Distrital De Deporte y Recreación**, los saldos aquí reflejados son fieles copia de los Estados Financieros a corte 31 de Diciembre de 2013.

SISTEMAS CONTABLES: La contabilidad y los Estados Financieros del **Instituto Distrital de Deporte y Recreación – IDER**, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas por la Contaduría General de la Nación.

BANCOS Y CORPORACIONES:**265`924.616,08**

El valor de este rubro está conformado por los saldos que muestran las cuentas de ahorro que tiene el Instituto de Deporte y Recreación, presentando un saldo a 31 de Diciembre de 2013 así:

| | |
|-------------------------------|----------------|
| POPULAR 220-230-72150-8 | 444,68 |
| POPULAR 220-230-72144-1 | 181,46 |
| DAVIVIENDA CTA 0571-0003-5575 | 1.250.245,68 |
| DAVIVIENDA CTA 0571-0003-5591 | 38.989,48 |
| DAVIVIENDA CTA 0571-0003-5609 | 350,26 |
| DAVIVIENDA CTA 0571-0003-5617 | 4.302.280,15 |
| DAVIVIENDA CTA 0571-0003-5625 | 594,70 |
| DAVIVIENDA CTA 0571-0003-5633 | 822.304,16 |
| DAVIVIENDA CTA 0571-0003-5641 | 75.038.415,30 |
| BANCOLOMBIA CTA-78548089424 | 293.657,02 |
| BANCOLOMBIA CTA-78548089556 | 136.880.766,00 |
| BANCOLOMBIA CTA-78548089327 | 846.021,50 |
| BANCOLOMBIA CTA 78548089432 | 2.878.997,73 |
| BANCOLOMBIA CTA 785-480895-30 | 1.378.327,36 |
| BANCOLOMBIA CTA 78548089335 | 960.661,03 |
| DAVIVIENDA 0571-0004-4411 | 0,01 |
| HELM BANK CTA 501-00480-7 | 10.394.266,70 |
| BANCO OCCIDENTE 830-93850-2 | 0 |
| GNB SUDAMERIS 405505005372 | 18.008.551,90 |
| FIDUPREVISORA CTA 073004335 | 6.303.178,32 |
| FIDUPREVISORA CTA 073004353 | 6.526.383,1 |

INVERSIONES:**\$ 12`331.978,85**

Este saldo es producto del rendimiento, generado de la inversión realizada por el Instituto en la FIDUCIA BANCOLOMBIA y en el ente solidario COOMEVA, dicha entidad ofreció beneficios para los empleados tales como recreación, deportes, capacitaciones y la creación de un fondo de ahorro para la entidad.

| | |
|--|--------------------------|
| ESPECTÁCULOS PÚBLICOS Y ARRENDAMIENTOS: | \$ 450'432.042,00 |
|--|--------------------------|

Corresponde a los valores por cobrar por Arriendo y de diferentes espectáculos públicos durante el periodo de Enero a Diciembre de 2013.

| | |
|-----------------------------------|----------------------------|
| TRANSFERENCIAS POR COBRAR: | \$ 5.622'676.337,36 |
|-----------------------------------|----------------------------|

Estos valores corresponden a las transferencias pendientes de Realizar a favor del instituto a 31 de Diciembre de 2013 así:

| | |
|---|------------------|
| LUIS CARLOS MENDOZA PEÑA | 3.094.200.00 |
| FREDDY PERIÑAN PAJARO | 1.756.772.00 |
| PROEXCOM S.A.S | 28.352.00 |
| ALCALDIA DE CARTAGENA | 324.148.253.00 |
| COLDEPORTES | 22.109.828.00 |
| Por recaudo 3% del impuesto de Industria y Comercio- ICAT | 1.312'266.373.00 |
| Sobretasa Deportiva (EDURBE) | 3.351'394.700.00 |
| ALCALDIA DE CARTAGENA | 607.877.859.00 |
| EDURBE S.A. | 3.351.394.700.00 |

| | |
|-----------------------------|----------------------------|
| AVANCES Y ANTICIPOS: | \$ 1.010'928.333,00 |
|-----------------------------|----------------------------|

Corresponde a los anticipos girados por el instituto a los contratistas pendientes de su legalización.

| | |
|--------------------------------|----------------|
| EDURBE S.A. | 66.301.923.00 |
| CONSORCIO ESTADIO SAN FERNANDO | 944.626.410.00 |

| | |
|------------------------------------|---------------------------|
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO: | \$1.044'020.073,00 |
|------------------------------------|---------------------------|

En esta cuenta registramos los activos fijos con que cuenta el Instituto Distrital de deporte y recreación, actualizada con el inventario realizado en el año 2012 y las adquisiciones del año 2013 discriminadas de la siguiente manera:

| | |
|--|------------------|
| • Equipo de Música | \$ 74'247.413.00 |
| • Equipo de recreación y deportes | 605'273.841.00 |
| • Herramientas y Accesorios | 71'071.930.00 |
| • Equipo de ayuda audiovisual | 165'309.616.00 |
| • Maquinaria y Equipos (Otros) | 128'117.273.00 |
| • Otros Equipos Medico y Científico | 1'280.000.00 |
| • Muebles y Enseres | 307'624.477.00 |
| • Equipo y Maq. De Oficina | 602'514.00 |
| • Otros Muebles Enseres y Eq Oficina | 28'241.793.14 |
| • Equipo de Comunicación y Computación | 90'110.950.00 |
| • Líneas Telefónicas | 1'750.000.00 |

| | |
|--|-----------------------|
| DEPRECIACIÓN PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO: | 141'039.790,87 |
|--|-----------------------|

Corresponde a la depreciación efectuada en el año 2013, del inventario realizado en el instituto e incorporado en la contabilidad

| | |
|--------------------------------------|-------------------------|
| OTROS ACTIVOS (Intangibles) : | \$ 44'755.155,00 |
|--------------------------------------|-------------------------|

Esta cuenta nos muestra los valores de los programas (Software) y web site que posee el IDER en estos momentos así:

| | |
|---------------------------------|------------------|
| • Software de Contabilidad ZEUS | \$ 6'000.000.00 |
| • Software de Contabilidad SAFE | \$ 39'040.000.00 |
| • Licencias | \$ 3.312.155.00 |

| | |
|--------------------------|----------------------------|
| CUENTAS POR PAGAR | \$ 2.388'585.669.56 |
|--------------------------|----------------------------|

En esta cuenta registramos los valores por pagar por comisiones, honorarios y servicios, retenciones por pagar discriminadas así:

| | |
|----------------------|---------------------|
| • Bienes y servicios | \$ 2.116'587.429.19 |
| • Acreedores | \$ 36'618.578.32 |
| • Retenciones | \$ 235'379.662.05 |

| | |
|--------------------------|-----------------------|
| PASIVOS ESTIMADOS | 247'822.866,00 |
|--------------------------|-----------------------|

Esta cuenta representa las provisiones para prestaciones sociales del personal de planta del instituto de enero 01 hasta el día 31 de Diciembre de 2013.

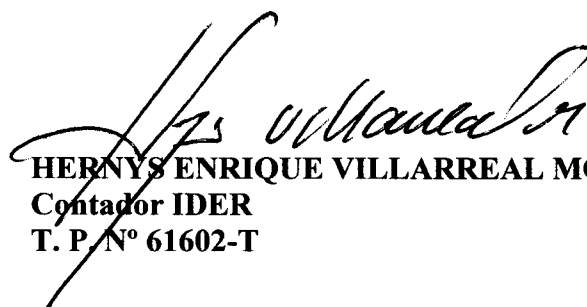
| | |
|---|----------------------|
| OTROS PASIVOS RECAUDOS PARA TERCEROS | 65'036.952,00 |
|---|----------------------|

Esta cuenta representa los recaudos por espectáculos públicos en el año 2013, este valor es a favor del instituto de patrimonio y cultura (IPCC).

| | |
|--------------------------------------|-------------------------|
| PATRIMONIO CAPITAL FISCAL | 6.006'072.584,86 |
|--------------------------------------|-------------------------|

Al presente se anexa el balance general, estado de actividad financiera, económica y social.

Cordialmente


HERNYS ENRIQUE VILLARREAL MOLINA
 Contador IDER
 T. P. N° 61602-T